

**DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE
SEMPLIFICATO 2022-2024**

COMUNE DI PIEVE FOSCIANA

SOMMARIO

PARTE PRIMA	3
ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE	3
1 – Risultanze dei dati relativi alla popolazione, al territorio	4
ed alla situazione socio economica dell'Ente	4
Risultanze della popolazione	4
Risultanze del Territorio	5
Risultanze della situazione socio economica dell'Ente	5
2 – Modalità di gestione dei servizi pubblici locali	6
Servizi gestiti in forma diretta:	6
- Luci votive cimiteri	6
- Trasporto scolastico	6
Servizi affidati a organismi partecipati:	6
- Servizio idrico integrato	6
- Gestione patrimonio edilizia residenziale pubblica	6
- Raccolta e smaltimento dei rifiuti	6
Servizi affidati ad altri soggetti:	6
- Refezione scolastica	6
- Servizio di pulizia edifici pubblici	6
- Servizio spazzamento strade	6
- Servizio manutenzione cimiteri comunali	6
3 – Sostenibilità economico finanziaria	8
4 – Gestione delle risorse umane	10
5 – Vincoli di finanza pubblica	11
PARTE SECONDA	12
INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO	12
A) ENTRATE	13
Tributi e tariffe dei servizi pubblici	13
Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità	15
B) SPESE	16
Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali	16
Programmazione triennale del fabbisogno di personale	16
Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi	16
Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche	16
Programmi e progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi	16
C) RAGGIUNGIMENTO EQUILIBRI DELLA SITUAZIONE CORRENTE E GENERALI DEL BILANCIO E RELATIVI EQUILIBRI IN TERMINI DI CASSA	19
D) PRINCIPALI OBIETTIVI DELLE MISSIONI ATTIVATE	20
E) GESTIONE DEL PATRIMONIO CON PARTICOLARE RIFERIMENTO ALLA PROGRAMMAZIONE URBANISTICA E DEL TERRITORIO E PIANO DELLE ALIENAZIONI E DELLE VALORIZZAZIONI DEI BENI PATRIMONIALI	29
F) OBIETTIVI DEL GRUPPO AMMINISTRAZIONE PUBBLICA (G.A.P.)	29
G) PIANO TRIENNALE DI RAZIONALIZZAZIONE E RIQUALIFICAZIONE DELLA SPESA (art.2 comma 594 Legge 244/2007)	30

D.U.P. SEMPLIFICATO

PARTE PRIMA

**ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA
ED ESTERNA DELL'ENTE**

1 – Risultanze dei dati relativi alla popolazione, al territorio ed alla situazione socio economica dell'Ente

Risultanze della popolazione

Popolazione legale al censimento del	n.	0
Popolazione residente al 31/12/2020		2348
di cui:		
maschi		1184
femmine		1164
di cui		
In età prescolare (0/5 anni)		78
In età scuola obbligo (7/16 anni)		196
In forza lavoro 1° occupazione (17/29 anni)		316
In età adulta (30/65 anni)		1146
Oltre 65 anni		612
Nati nell'anno		5
Deceduti nell'anno		36
Saldo naturale: +/- ...		-31
Immigrati nell'anno n. ...		57
Emigrati nell'anno n. ...		77
Saldo migratorio: +/- ...		-20
Saldo complessivo naturale + migratorio): +/- ...		-51
Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente		0

Risultanze del Territorio

Superficie in Km ²					28,70
RISORSE IDRICHE					
	* Fiumi e torrenti				3
	* Laghi				2
STRADE					
	* autostrade		Km.		0,00
	* strade extraurbane		Km.		10,00
	* strade urbane		Km.		80,40
	* strade locali		Km.		55,00
	* itinerari ciclopedonali		Km.		0,00
PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI					
* Piano regolatore – PRGC – adottato	Si	<input type="checkbox"/>	No	<input type="checkbox"/>	
* Piano regolatore – PRGC - approvato	Si	<input checked="" type="checkbox"/>	No	<input type="checkbox"/>	
* Piano edilizia economica popolare – PEEP	Si	<input type="checkbox"/>	No	<input checked="" type="checkbox"/>	
* Piano Insediamenti Produttivi - PIP	Si	<input type="checkbox"/>	No	<input checked="" type="checkbox"/>	
Altri strumenti urbanistici (da specificare)					

Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

Asili nido	n. 0	posti n.	0		
Scuole dell'infanzia	n. 1	posti n.	72		
Scuole primarie	n. 1	posti n.	100		
Scuole secondarie	n. 0	posti n.	0		
Strutture residenziali per anziani	n. 0	posti n.	0		
Farmacia comunali	n. 0				
Depuratori acque reflue	n. 0				
Rete acquedotto	Km. 0.00				
Aree verdi, parchi e giardini	Kmq. 0.0006				
Punti luce Pubblica Illuminazione	n. 490				
Rete gas	Km. 0.00				
Discariche rifiuti	n. 0				
Mezzi operativi per gestione territorio	n. 3				
Veicoli a disposizione	n. 3				
Altre strutture (da specificare)					
Accordi di programma	n. 0			(da descrivere)	
Convenzioni	n. 3			Utilizzo personale Segreteria, Ragioneria	

2 – Modalità di gestione dei servizi pubblici locali

Servizi gestiti in forma diretta:

- Luci votive cimiteri
- Trasporto scolastico

Servizi affidati a organismi partecipati:

- Servizio idrico integrato
- Gestione patrimonio edilizia residenziale pubblica
- Raccolta e smaltimento dei rifiuti

Servizi affidati ad altri soggetti:

- Refezione scolastica
- Servizio di pulizia edifici pubblici
- Servizio spazzamento strade
- Servizio manutenzione cimiteri comunali

L'Ente detiene le seguenti partecipazioni:

Codice fiscale società	Denominazione società	Anno di costituzione	% Quota di partecipazione	Attività svolta
01954820971	CTT NORD SRL	2012	0,071	TRASPORTO TERRESTRE PASSEGGERI IN AREE URBANE E SUB URBANE
92033160463	ERP LUCCA SRL	2003	0,74	SETTORE COSTRUTTIVO E GESTIONALE DI EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA
01966240465	GAIA SPA	2005	0,067	RACCOLTA TRATTAMENTO FORNITURA D'ACQUA
05608890488	TOSCANA ENERGIA	2006	0,0006	DISTRIBUZIONE GAS
02031380500	RETIAMBIENTE SPA	2011	0,002	RACCOLTA RIFIUTI NON PERICOLIOSI
81000950469	SEVERA SPA IN LIQUIDAZIONE	1995	4,27	SERVIZIO RACCOLTA E SMALTIMENTO RIFIUTI URBANI E RIFIUTI SPECIALI
02381940465	G.E.A. SPA	2015	8,91	SERVIZIO RACCOLTA E SMALTIMENTO RIFIUTI SOLIDI URBANI
01712270493	ATO RIFIUTI TOSCANA COSTA	2018	0,41	AUTORITA' AMBITO GESTIONE RIFIUTI
06209860482	ATO AUTORITA' IDRICA TOSCANA	2018	0,08	AUTORITA' GESTIONE SERVIZIO IDRICO INTEGRATO
01966880468	VAI BUS (INDIRETTA)	2012	0,63	TRASPORTO PUBBLICO LOCALE

Il ruolo del Comune negli organismi è, da un lato quello civilistico, che compete ai soci delle società di capitali e da un altro lato quello amministrativo di indirizzo politico e controllo sulla gestione dei servizi affidati ai medesimi.

Il Comune di Pieve Fosciana detiene, negli organismi partecipati sopra citati, quote di partecipazione che non consentono di attuare un sistema di controlli unidirezionale; tale circostanza impone di coordinare le attività di programmazione, monitoraggio e verifica a livello tra i vari enti pubblici soci. Per le società pubbliche affidatarie di servizi in house (sia servizi pubblici locali che servizi di interesse generale) tale controllo deve essere obbligatoriamente esercitato, secondo le direttive nazionali e comunitarie di settore, tramite un organismo cui è attribuita la funzione del c.d. "controllo analogo", in analogia con quanto avviene per i servizi e le attività erogate direttamente dall'ente partecipante alla compagine societaria.

Il Comune di Pieve Fosciana ha adempiuto a quanto prescritto dalla legge 190/2014 (legge di stabilità 2015) provvedendo alla ricognizione delle società partecipate specificando, nel piano di razionalizzazione, le motivazioni per il mantenimento delle medesime (delibera C.C. n. 28 del 04/09/2015).

Successivamente come disposto dal D.Lgs. 19 agosto 2016 n. 175 emanato in attuazione della legge 7 agosto 2015 n. 124, che costituisce il nuovo Testo unico in materia di società e partecipazione Pubblica (T.U.S.P.), come integrato e modificato dal D.L. 16 giugno 2017 n. 100, il Comune di Pieve Fosciana con Deliberazione n. 23 del 25.09.2017 ha provveduto alla ricognizione straordinaria delle partecipazioni societarie ex art. 24 del D. Lgs. 175/2016.

Come ribadito nel suddetto piano di razionalizzazione, tre delle società partecipate sono affidatarie di servizi di area vasta, come di seguito specificato:

GAIA S.p.A. - affidataria in house del servizio idrico integrato, individuato quale gestore unico per l'ex ambito territoriale Toscana Nord;

ERP S.rl. – soggetto gestore in house per l'ambito territoriale della Provincia di Lucca dell'edilizia residenziale pubblica, a seguito della costituzione del LODE Lucca;

CTT S.r.l – affidataria del servizio di TPL e, in via sussidiaria, del servizio di trasporto scolastico sino all'individuazione definitiva, da parte della Regione Toscana, del gestore unico a livello regionale.

Gli obiettivi generali degli organismi gestionali, a prescindere dalle quote di partecipazione, debbano essere preordinati, come previsto dalla legge delega, a garantire:

- il mantenimento dell'equilibrio economico, al fine di evitare squilibri sui bilanci degli enti soci;
- l'assolvimento degli obblighi in materia di prevenzione della corruzione e di trasparenza, con le modalità previste per ciascuna tipologia di organismo;
- la razionalizzazione dei criteri pubblicistici per gli acquisti e il reclutamento di personale ai fini del contenimento dei costi;
- il rafforzamento delle misure idonee al conseguimento di obiettivi di qualità, efficienza, efficacia ed economicità.

3 – Sostenibilità economico finanziaria

Situazione di cassa dell'Ente

Fondo cassa al 31/12/2020 €. 1.600.849,26

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente

Fondo cassa al 31/12/2020	€	1.600.849,26
Fondo cassa al 31/12/2019	€	1.407.808,40
Fondo cassa al 31/12/2018	€	536.295,92

Utilizzo Anticipazione di cassa nel triennio precedente		
<i>Anno di riferimento</i>	<i>gg di utilizzo</i>	<i>Costo interessi passivi</i>
2020	n.	€.
2019	n.	€.
2018	n.	€.

Livello di indebitamento

Incidenza interessi passivi impegnati/entrate accertate primi 3 titoli

Anno di riferimento	Interessi passivi impegnati(a)	Entrate accertate tit.1-2-3 (b)	Incidenza (a/b)%
2020	30.676,38	2.212.368,02	1,39
2019	33.780,82	2.153.648,39	1,57
2018	36.200,29	2.120.819,86	1,71

Debiti fuori bilancio riconosciuti

<i>Anno di riferimento (a)</i>	<i>Importo debiti fuori bilancio riconosciuti (b)</i>
2020	
2019	
2018	

Ripiano disavanzo da riaccertamento straordinario dei residui

A seguito del riaccertamento straordinario dei residui l'Ente ha rilevato un disavanzo di amministrazione pari ad €. 452.013,60, per il quale il Consiglio Comunale ha definito un piano di rientro in n. 30 annualità, con un importo di recupero annuale pari ad €. 15.067,12.

4 – Gestione delle risorse umane

Categoria	Numero	Tempo indeterminato	Altre tipologie
Cat. D3	2	1	1
Cat. D1	1	1	
Cat. C	2	2	
Cat. B3	1	1	
Cat. B1			
Cat.A			
TOTALE	6	5	1

Numero dipendenti in servizio al 31/12/2020

Andamento della spesa di personale nell'ultimo quinquennio

Anno di riferimento	Dipendenti	Spesa di personale	<i>Incidenza % spesa personale/spesa corrente</i>
2020	0	375.705,45	19,21
2019	0	395.459,37	20,54
2018	0	325.495,31	17,30
2017	0	341.574,02	18,80
2016	0	392.791,50	22,24

5 – Vincoli di finanza pubblica

Rispetto dei vincoli di finanza pubblica

A seguito del riaccertamento straordinario dei residui l'Ente ha rilevato un disavanzo di amministrazione pari ad €. 452.013,60, per il quale il Consiglio Comunale ha definito un piano di rientro in n. 30 annualità, con un importo di recupero annuale pari ad €. 15.067,12.

D.U.P. SEMPLIFICATO

PARTE SECONDA

INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO

La presente programmazione è stata fatta per il periodo 2022/2024 e si fa presente che il nuovo Consiglio Comunale è stato nominato con le elezioni dell'ottobre 2021.

Nel periodo di valenza del presente D.U.P. semplificato, in linea con il programma di mandato dell'Amministrazione¹, la programmazione e la gestione dovrà essere improntata sulla base dei seguenti indirizzi generali:

A) ENTRATE

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Le politiche tributarie sono improntate a coprire il costo dei servizi pubblici erogati alla cittadinanza.

Relativamente alle entrate tributarie, in materia di agevolazioni / esenzioni, le stesse vengono definite secondo criteri oggettivi, riferiti a soglie di reddito Isee per il tributo Tari, mentre per il servizio di refezione e trasporto scolastico vengono riconosciute delle contribuzioni per casi particolari valutati singolarmente.

La linea politica dell'ente è orientata ad evitare forme di esenzione che si riversano sui contribuenti, e al contrario, laddove possibile, operare forme di contribuzione valutando caso per caso.

La linea politica dell'ente inoltre è stata quella di ridurre la pressione tributaria e fiscale, confermando la soglia di esenzione per l'addizionale Irpef e mantenendo l'aliquota al 5 per mille.

Per quanto concerne il tributo TARI si dà atto che con la deliberazione di ARERA n. 444/2019, recante "DISPOSIZIONI IN MATERIA DI TRASPARENZA NEL SERVIZIO DI GESTIONE DEI RIFIUTI URBANI E ASSIMILATI", è stato elaborato un nuovo metodo tariffario dei rifiuti (MTR), al fine di omogeneizzare la determinazione delle tariffe TARI a livello nazionale, già applicabile per le tariffe TARI dell'anno 2021. L'applicazione dei nuovi criteri comporterà verosimilmente un aumento della tariffazione.

Per l'anno 2021 il Pef è stato approvato con delibera di C.C. n. 19 del 27/06/2021.

Per l'anno 2022 si dà atto che:

- ai sensi della Deliberazione n. 443/2019/R/RIF dell'Autorità di Regolazione per Energia, Reti e Ambiente (AREERA), il soggetto competente alla redazione e validazione del Piano economico-finanziario (P.E.F.) del servizio di gestione dei rifiuti è l'Autorità dell'A.T.O. "Toscana Costa";
- l'Autorità dell'A.T.O. "Toscana Costa" non ha ancora validato e trasmesso il P.E.F per il 2022 che costituisce il presupposto necessario per la determinazione delle tariffe della Tassa sui rifiuti (TARI);
- tenuto conto dei tempi istruttori e procedurali per la deliberazione delle tariffe della TARI, non appare possibile procedere all'approvazione delle stesse con atto propedeutico e dunque collegato all'approvazione del bilancio di previsione;
- in tale contesto, lo schema del bilancio di previsione 2022-2024 è stato redatto nell'ipotesi di invarianza delle tariffe già in vigore nel 2021 e stanziando sulla parte spesa, per il corrispettivo della gestione del servizio, un importo pari a quello stanziato nello stesso esercizio 2021;

Precisato pertanto che successivamente, entro il termine previsto per l'approvazione del bilancio di previsione 2022/2024, a seguito della validazione dell'Autorità dell'A.T.O. "Toscana Costa", verranno presentate al Consiglio Comunale le proposte di deliberazione aventi a oggetto l'approvazione del P.E.F. del servizio per l'anno 2022 e delle tariffe della TARI per l'anno 2022, a copertura integrale dei costi, con collegata variazione di bilancio se necessaria.

L'Amministrazione comunale intende tuttavia compensare il maggior carico tributario gravante sull'utenza mediante la pubblicazione di bandi pubblici finalizzati all'erogazione di contributi in favore di titolari di utenze domestiche e non domestiche che hanno subito disagi per effetto delle restrizioni normative emesse dal Governo in via d'urgenza per fronteggiare il dilagarsi della pandemia Covid-19. Per l'anno 2021 è stata rimborsata la quota del 35% alle utenze non domestiche che ne hanno fatto richiesta.

Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale

Per garantire il reperimento delle risorse necessarie al finanziamento degli investimenti, nel corso del periodo di bilancio l'Amministrazione reperirà finanziamenti esterni mediante partecipazione ai vari bandi regionali o nazionali che verranno pubblicati per gli enti locali.

Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

Accensione Prestiti	Rendiconto 2019	Rendiconto 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023	Stanziamiento 2024
Tipologia 100 - Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200 - Accensione prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 300 - Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	850.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 400 - Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	850.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

B) SPESE

Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali

Relativamente alla gestione corrente l'Ente cercherà di razionalizzare al massimo le spese di funzionamento. Viene mantenuta la gestione delle funzioni presso l'Unione dei Comuni Garfagnana, come da previsione statutaria. Per quanto concerne il personale, l'ente proseguirà nella gestione dello stesso privilegiando ove possibile forme di convenzione con altri comuni limitrofi (art. 14 ccnl 22.01.2004), salve le assunzioni programmate nel piano del fabbisogno del personale.

Programmazione triennale del fabbisogno di personale

Il programma triennale del fabbisogno del personale 2022/2024 è stato approvato con delibera di Giunta Comunale n. 78 del 27/12/2021

Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi

In merito alle spese per beni e servizi, la stesse sono state programmate con deliberazione di G.C. n. 72 del 15/12/2021.

Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche

Il Consiglio Comunale ha definito la programmazione delle opere pubbliche per il triennio 2022/2024 ed elenco annuale 2022 con deliberazione n. 72 del 15/12/2021 e costituirà aggiornamento del presente DUP 2022/2024

Programmi e progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi

Risultano attualmente in corso di esecuzione e non ancora conclusi i seguenti progetti di investimento:

- Scuola elementare C.De Stefani- Adeguamento locali alla normativa antincendio
- PSR 2014/2020- Messa in sicurezza e regimazione acque strada forestale Loc. CICIGNANA-CACCIALUPI
- Cimitero Pieve
- Viabilità e parcheggio Sillico
- Lavori di messa in sicurezza stradale tratti urbani:S.P.72 delle Radici- Via S. Giovanni e Via per la Lezza- e tra Via per il Sillico e Via della Rimembranza
- Realizzazione di un tracciato di viabilità stradale tra la strada provinciale SP 72 e gli impianti sportivi denominato Via della Custia
- Ripristino della viabilità per movimento franoso lungo la Via per Sillico Loc. Fosciana

Denominazione	Importo
Avanzo	0,00
FPV	0,00
Risorse correnti	0,00
Contributi in C/Capitale	1.720.818,70
Mutui passivi	0,00
Altre entrate	0,00

Principali investimenti programmati per il triennio 2022-2024

Opera Pubblica	2022	2023	2024
ADEGUAMENTO E COMPLETAMENTO CAMPO DA CALCIO G. ANGELINI NEL CAPOLUOGO	1.000.000	648.015	
REALIZZAZIONE DI UN TRACCIATO DI VIABILITÀ STRADALE TRA LA STRADA PROVINCIALE SP 72 E GLI IMPIANTI SPORTIVI DENOMINATO VIA DELLA CUSTIA	108.000		
MIGLIORAMENTO DELLA STABILITA' DEL VERSANTE NELLA ZONA RESIDENZIALE DI VIA CIMALMARGINE NEL COMUNE DI PIEVE FOSCIANA	750.000		
IL RIPRISTINO DELLA VIABILITA' PER MOVIMENTO FRANOSO LUNGO VIA DEL SILLICO (LOC. FOSCIANA) NEL COMUNE DI PIEVE FOSCIANA.	250.000		
MITIGAZIONE RISCHIO IDROGEOLOGICO SU TRATTO DI STRADA COMUNALE IN LOC. IL TERMINE	290.000		
MIGLIORAMENTO DELLA STABILITA' DELLA VIABILITA' COMUNALE IN LOC. RONCAGLIANA.	208.000		

MIGLIORAMENTO DELLA STABILITA' DELLA VIABILITA' COMUNALE IN LOC. SALUBRINA.		325.000	
IL RIPRISTINO DELLA VIABILITA' A SEGUITO DI DISSESTI 'INT. A' ED 'INT. B' LUNGO LA VIABILITA' AL DI SOPRA DELLA FRAZIONE DI SILLICO NEL COMUNE DI PIEVE FOSCIANA		398.000	
RECUPERO E RIQUALIFICAZIONE DELL'EX CONVENTO DI SANTANNA NEL CAPOLUOGO INTERVENTI DI COMPLETAMENTO DEL RESTAURO	318.000		
MIGLIORAMENTO DELLA STABILITA' DEL VERSANTE DI MONTE DELLA STRADA COMUNALE DEL SILLICO SUL TRATTO DENOMINATO VIA NOVA, NEL COMUNE DI PIEVE FOSCIANA	215.000		
INTERVENTO DI MITIGAZIONE LOCALE DEI DISSESTI IN LOC.PAOLETTI I A PROTEZIONE DELLA VIABILITA' COMUNALE E DELL'AREA CIMITERIALIE, IN FRAZIONE DI PONTECOSI NEL COMUNE DI PIEVE FOSCIANA		1.216.710	
SISTEMAZIONE DI UN TRATTO STRADALE INTERESSATO DA MOVIMENTO FRANOSO - STRADA COMUNALE DEL SILLICO COMUNE DI PIEVE FOSCIANA		342.500	
MIGLIORAMENTO DELLA STABILITA' DEL VERSANTE SULLA STRADA COMUNALE DEL SILLICO PRIMA DELLA LOCALITA' MARZOLINO, NEL COMUNE DI PIEVE FOSCIANA		365.000	
NUOVO PONTE SULLA VIA COMUNALE DI SILLICO, IN CORRISPONDENZA DELL' ATTRAVERSAMENTO DEL TORRENTE SILLICO	1.130.000		
MIGLIORAMENTO DELLA STABILITA' DI UN TRATTO DI STRADA COINVOLTO DA ALLENTAMENTO DELLA COLTRE DETRITICA NEI PRESSI DELL'ABITATO DELLA FRAZIONE DEL SILLICO		630.000	
Totale	4.269.000	3.925.225	

C) RAGGIUNGIMENTO EQUILIBRI DELLA SITUAZIONE CORRENTE E GENERALI DEL BILANCIO E RELATIVI EQUILIBRI IN TERMINI DI CASSA

Il Comune di Pieve Fosciana non presenta criticità di cassa, o nel mantenimento degli equilibri di parte corrente e capitale previsti dalla normativa vigente. Si provvederà comunque a monitorare la realizzazione delle entrate previste e a verificare annualmente il mantenimento degli equilibri entro il 31 luglio come previsto dall'art. 193 e 175 D.Lgs. 267/2000.

D) PRINCIPALI OBIETTIVI DELLE MISSIONI ATTIVATE

Descrizione dei principali obiettivi per ciascuna missione

MISSIONE	01	<i>Servizi istituzionali, generali e di gestione</i>
-----------------	-----------	---

Programmi	Stanziamiento 2022	Cassa 2022	Stanziamiento 2023	Stanziamiento 2024
01 Organi istituzionali	48.670,18	55.387,63	48.670,18	48.670,18
02 Segreteria generale	228.036,58	299.850,79	228.023,52	228.023,62
03 Gestione economico finanziaria e programmazione	46.660,00	71.058,11	46.660,00	46.660,00
04 Gestione delle entrate tributarie	86.356,00	100.905,24	83.356,00	83.356,00
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	496.928,70	701.150,92	316.466,67	194.000,00
06 Ufficio tecnico	93.592,00	117.131,71	93.592,00	93.592,00
07 Elezioni – anagrafe e stato civile	50.485,00	53.279,13	50.485,00	50.485,00
08 Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Altri servizi generali	30.500,00	30.500,00	18.735,00	20.777,00
Totale	1.081.228,46	1.429.263,53	885.988,37	765.563,80

MISSIONE	02	Giustizia
-----------------	-----------	------------------

Programmi	Stanziamiento 2022	Cassa 2022	Stanziamiento 2023	Stanziamiento 2024
01 Uffici giudiziari	482,40	482,40	482,40	482,40
02 Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	482,40	482,40	482,40	482,40

MISSIONE	03	Ordine pubblico e sicurezza
-----------------	-----------	------------------------------------

Programmi	Stanziamiento 2022	Cassa 2022	Stanziamiento 2023	Stanziamiento 2024
01 Polizia locale e amministrativa	60.439,86	60.439,86	60.439,86	60.439,86
02 Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	60.439,86	60.439,86	60.439,86	60.439,86

MISSIONE	04	Istruzione e diritto allo studio
-----------------	-----------	---

Programmi	Stanziamiento 2022	Cassa 2022	Stanziamiento 2023	Stanziamiento 2024
01 Istruzione prescolastica	10.000,00	76.997,83	10.000,00	10.000,00
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	22.245,00	212.166,34	22.245,00	22.245,00
04 Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizi ausiliari all'istruzione	167.935,00	220.068,24	167.935,00	167.935,00
07 Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	200.180,00	509.232,41	200.180,00	200.180,00

MISSIONE	05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali ¹
-----------------	-----------	---

Programmi	Stanziamiento 2022	Cassa 2022	Stanziamiento 2023	Stanziamiento 2024
01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	1.743,00	16.213,66	1.743,00	1.743,00
Totale	1.743,00	16.213,66	1.743,00	1.743,00

MISSIONE	06	Politiche giovanili, sport e tempo libero
-----------------	-----------	--

Programmi	Stanziamiento 2022	Cassa 2022	Stanziamiento 2023	Stanziamiento 2024
01 Sport e tempo libero	57.000,00	900.324,20	7.000,00	7.000,00
02 Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	57.000,00	900.324,20	7.000,00	7.000,00

MISSIONE	07	Turismo
-----------------	-----------	----------------

Programmi	Stanziamiento 2022	Cassa 2022	Stanziamiento 2023	Stanziamiento 2024
01 Sviluppo e valorizzazione del turismo	4.013,13	4.013,13	4.013,13	4.013,13

MISSIONE	08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa
-----------------	-----------	---

Programmi	Stanziamiento 2022	Cassa 2022	Stanziamiento 2023	Stanziamiento 2024
01 Urbanistica e assetto del territorio	5.453,29	251.423,82	5.453,29	5.453,29
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	46.783,32	123.841,38	46.783,32	46.783,32
Totale	52.236,61	375.265,20	52.236,61	52.236,61

MISSIONE	09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
-----------------	-----------	---

Programmi	Stanziamiento 2022	Cassa 2022	Stanziamiento 2023	Stanziamiento 2024
01 Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Tutela valorizzazione e recupero ambientale	2.000,00	3.514,90	2.000,00	2.000,00
03 Rifiuti	533.114,00	656.566,33	533.114,00	533.114,00
04 Servizio Idrico integrato	9.510,00	170.475,60	9.510,00	9.510,00
05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Tutela valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00
08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	547.024,00	832.956,83	547.024,00	547.024,00

MISSIONE	10	Trasporti e diritto alla mobilità
-----------------	-----------	--

Programmi	Stanziamiento 2022	Cassa 2022	Stanziamiento 2023	Stanziamiento 2024
01 Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Trasporto pubblico locale	15.651,00	15.651,00	15.651,00	15.651,00
03 Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Viabilità e infrastrutture stradali	1.461.377,73	2.332.187,27	213.487,73	213.487,73
Totale	1.477.028,73	2.347.838,27	229.138,73	229.138,73

MISSIONE	11	Soccorso civile
-----------------	-----------	------------------------

Programmi	Stanziamiento 2022	Cassa 2022	Stanziamiento 2023	Stanziamiento 2024
01 Sistema di protezione civile	7.875,76	54.258,29	7.875,76	7.875,76
02 Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	1.400,00	0,00	0,00
Totale	7.875,76	55.658,29	7.875,76	7.875,76

MISSIONE	12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
-----------------	-----------	--

Programmi	Stanziamiento 2022	Cassa 2022	Stanziamiento 2023	Stanziamiento 2024
01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Interventi per le famiglie	9.000,00	19.230,01	9.000,00	9.000,00
06 Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	100.315,94	107.514,94	100.315,94	100.315,94
08 Cooperazione e associazionismo	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	14.500,00	363.602,11	14.500,00	14.500,00
Totale	129.815,94	496.347,06	129.815,94	129.815,94

MISSIONE	13	Tutela della salute
-----------------	-----------	----------------------------

Programmi	Stanziamiento 2022	Cassa 2022	Stanziamiento 2023	Stanziamiento 2024
01 Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE	14	Sviluppo economico e competitività
-----------------	-----------	---

Programmi	Stanziamiento 2022	Cassa 2022	Stanziamiento 2023	Stanziamiento 2024
01 Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Reti e altri servizi di pubblica utilità	42,00	42,00	42,00	42,00
Totale	42,00	42,00	42,00	42,00

MISSIONE	15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale
-----------------	-----------	--

Programmi	Stanziamiento 2022	Cassa 2022	Stanziamiento 2023	Stanziamiento 2024
01 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE	16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca
-----------------	-----------	--

Programmi	Stanziamiento 2022	Cassa 2022	Stanziamiento 2023	Stanziamiento 2024
01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	14.000,00	26.933,06	14.000,00	14.000,00
02 Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	14.000,00	26.933,06	14.000,00	14.000,00

MISSIONE	17	<i>Energia e diversificazione delle fonti energetiche</i>
-----------------	-----------	--

Programmi	Stanziamiento 2022	Cassa 2022	Stanziamiento 2023	Stanziamiento 2024
01 Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE	18	<i>Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</i>
-----------------	-----------	--

Programmi	Stanziamiento 2022	Cassa 2022	Stanziamiento 2023	Stanziamiento 2024
01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE	19	<i>Relazioni internazionali</i>
-----------------	-----------	--

Programmi	Stanziamiento 2022	Cassa 2022	Stanziamiento 2023	Stanziamiento 2024
01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE	20	<i>Fondi e accantonamenti</i>
-----------------	-----------	--------------------------------------

Programmi	Stanziamiento 2022	Cassa 2022	Stanziamiento 2023	Stanziamiento 2024
01 Fondo di riserva	10.061,11	11.494,06	9.970,80	9.964,70
02 Fondo svalutazione crediti	55.101,05	0,00	55.101,05	55.101,05
03 Altri fondi	8.770,28	0,00	8.770,28	8.770,28
Totale	73.932,44	11.494,06	73.842,13	73.836,03

MISSIONE	50	Debito pubblico
-----------------	-----------	------------------------

Programmi	Stanziamiento 2022	Cassa 2022	Stanziamiento 2023	Stanziamiento 2024
01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	36.060,11	36.060,11	32.776,07	29.495,04
02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	123.768,00	123.768,00	126.305,00	126.936,00
Totale	159.828,11	159.828,11	159.081,07	156.431,04

MISSIONE	60	Anticipazioni finanziarie
-----------------	-----------	----------------------------------

Programmi	Stanziamiento 2022	Cassa 2022	Stanziamiento 2023	Stanziamiento 2024
01 Restituzione anticipazione di tesoreria	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00

MISSIONE	99	Servizi per conto terzi
-----------------	-----------	--------------------------------

Programmi	Stanziamiento 2022	Cassa 2022	Stanziamiento 2023	Stanziamiento 2024
01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	1.670.774,69	1.681.817,09	1.670.774,69	1.670.774,69
02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	1.670.774,69	1.681.817,09	1.670.774,69	1.670.774,69

E) GESTIONE DEL PATRIMONIO CON PARTICOLARE RIFERIMENTO ALLA PROGRAMMAZIONE URBANISTICA E DEL TERRITORIO E PIANO DELLE ALIENAZIONI E DELLE VALORIZZAZIONI DEI BENI PATRIMONIALI

Attivo Patrimoniale 2020	
Denominazione	Importo
Immobilizzazioni immateriali	0,00
Immobilizzazioni materiali	0,00
Immobilizzazioni finanziarie	0,00

Piano delle Alienazioni 2022-2024	
Denominazione	Importo
Fabbricati non residenziali	0,00
Fabbricati residenziali	0,00
Terreni	0,00
Altri beni	0,00

La programmazione relativa al piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari per il triennio 2022/2024 è stata approvata con delibera della G. C. n. 74 del 15/12/2021 e verrà presentata al Consiglio Comunale nella seduta di approvazione del Bilancio comunale.

F) OBIETTIVI DEL GRUPPO AMMINISTRAZIONE PUBBLICA (G.A.P.)

Il Gruppo di Amministrazione Pubblica è stato definito dalla Giunta Comunale con deliberazione n. 67 del 21/12/2017, alla quale integralmente si rinvia, le cui risultanze sono di seguito sintetizzate:

Nel gruppo Comune di Pieve Fosciana l'area di consolidamento è:
Gaia spa- Erp Lucca- Gea srl

**G) PIANO TRIENNALE DI RAZIONALIZZAZIONE E RIQUALIFICAZIONE
DELLA SPESA (art.2 comma 594 Legge 244/2007)**

Il piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa ai sensi dell'art. 2 comma 594 L. 244/2007 non è stato approvato in quanto abrogato dall'art. 57 comma 2 lett. e) della legge di conversione del D.L. 124/2019.